

平成27事業年度

日本投資者保護基金決算書

(財務諸表)

平成28年6月

日本投資者保護基金

目 次

1. 一 般 勘 定

貸借対照表	.....	1
財産目録	.....	2
損益計算書	.....	4

2. 投資者保護資金勘定

貸借対照表	.....	5
財産目録	.....	6
損益計算書	.....	8

3. 重要な会計方針等	9
-------------	-------	---

1. 一般勘定

平成27事業年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(流動資産)	193,054,489	(流動負債)	2,559,852
現金・預金	191,960,918	未払金	239,608
仮払金	164	預り金	2,320,244
未収収益	1,093,407		
(固定資産)	527,117,105	(固定負債)	37,657,000
有形固定資産		役員退職給与引当金	37,657,000
建物	10,852,677		
器具備品	2,366,150		
無形固定資産			
電話加入権	74,970		
投資その他の資産			
投資有価証券	499,523,308		
保証金	14,300,000		
(資産合計)	720,171,594	(負債合計)	40,216,852
		(純資産)	587,500,000
		会員加入金	587,500,000
		(剰余金)	92,454,742
		準備金	89,703,683
		当期利益金	2,751,059
		(純資産合計)	679,954,742
資産合計	720,171,594	負債・純資産合計	720,171,594

(注) 減価償却累計額 7,990,678円

1. 一般勘定

平成27事業年度 財産目録

平成28年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		191,960,918
現金		(500,000)
預金		
普通預金		(191,460,918)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(191,460,918)
仮払金（雇用保険料）		164
未収収益（債券未収利子）		1,093,407
流動資産合計		193,054,489
固定資産		
有形固定資産		
建物		10,852,677
器具備品		2,366,150
無形固定資産		
電話加入権		74,970
投資その他の資産		
投資有価証券		499,523,308
利付国債	額面 300,000,000円	(300,000,000)
政府保証債	額面 200,000,000円	(199,523,308)
保証金		14,300,000
敷金		(14,300,000)
固定資産合計		527,117,105
資産合計		720,171,594

負債の部	
科 目	金 額
流動負債	円
未 払 金 (補償制度研究会に係る海外調査費)	239,608
預 り 金 (源泉所得税等)	2,320,244
流動負債合計	2,559,852
固定負債	
役職員退職給与引当金	37,657,000
固定負債合計	37,657,000
負債合計	40,216,852
純 資 産	
会員加入金	587,500,000
剰 余 金	
準 備 金	89,703,683
当期利益金	2,751,059
正 味 財 産	679,954,742

1. 一般勘定

平成27事業年度 損益計算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

費用の部		収益の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
経常費用	円	経常収益	円
一般管理費	162,219,518	会費収入	158,491,000
当期利益金	2,751,059	資産運用収入	6,479,577
合 計	164,970,577	合 計	164,970,577

(注) 1. 一般管理費には、平成27事業年度減価償却費1,173,379円を含む。

2. 当期利益金2,751,059円は、金融商品取引法第79条の71第1項の規定により、準備金として整理する。

2. 投資者保護資金勘定

平成27事業年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(流動資産)	457,210,762	(流動負債)	9,697,344
現金・預金	402,665,979	預り金	9,697,344
未収収益	54,544,783		
(固定資産)	56,472,284,152	(固定負債)	56,472,284,152
投資その他の資産		特定借入金	9,801,155,300
投資者保護資産	56,472,284,152	特別法上の引当金等	
現金・預金	18,539,896,728	投資者保護資金	
有価証券	37,932,387,424	投資者保護資産見返	46,671,128,852
(資産合計)	56,929,494,914	(負債合計)	56,481,981,496
		(剰余金)	447,513,418
		当期利益金	447,513,418
		(純資産合計)	447,513,418
資産合計	56,929,494,914	負債・純資産合計	56,929,494,914

2. 投資者保護資金勘定

平成27事業年度 財産目録

平成28年3月31日現在

資産の部		
科 目		金 額
流動資産		円
現金・預金		402,665,979
預 金		
普通預金		(402,665,979)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(392,968,635)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部 (丸大証券株式会社信託管理人口)		(133,040)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部 (ペレ債費用口)		(9,564,304)
未 収 収 益 (債券未収利子)		54,544,783
流動資産合計		457,210,762
固定資産		
投資その他の資産		
投資者保護資産		56,472,284,152
現金・預金		18,539,896,728
預 金		
普通預金		(18,539,896,728)
普通預金 みずほ銀行 兜町証券営業部		(5,739,896,728)
普通預金 三菱東京UFJ銀行 日本橋支店		(6,400,000,000)
普通預金 三井住友銀行 東京中央支店		(6,400,000,000)
有 価 証 券		37,932,387,424
利付国債	額面 37,300,000,000円	(37,333,689,424)
政府保証債	額面 600,000,000円	(598,698,000)
固定資産合計		56,472,284,152
資産合計		56,929,494,914

負債の部	
科 目	金 額
流動負債	円
預り金（丸大証券株式会社信託管理人口）	(133,040)
預り金（ペレグリン外債償還金支払費用）	(9,564,304)
流動負債合計	9,697,344
固定負債	
特定借入金	9,801,155,300
大和証券	(4,874,495,300)
SMB C日興証券	(4,926,660,000)
特別法上の引当金等	
投資者保護資金	
投資者保護資産見返	46,671,128,852
固定負債合計	56,472,284,152
負債合計	56,481,981,496
剰余金	
当期利益金	447,513,418
正味財産	447,513,418

2. 投資者保護資金勘定

平成27事業年度 損益計算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

費用の部		収益の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
経常費用	円	経常収益	円
補償金支出	369,112	資産運用収入	447,513,418
一般管理費	864	投資者保護資産戻入	369,976
当期利益金	447,513,418		
合 計	447,883,394	合 計	447,883,394

(注) 当期利益金447,513,418円は、金融商品取引法第79条の71第1項及び第2項の規定により、準備金として整理し、翌期に投資者保護資金へ繰り入れる。

3. 重要な会計方針等

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価は移動平均法による原価法を採用している。ただし、中・長期債券は移動平均法による償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法による減価償却を実施している。

(3) 役職員退職給与引当金の計上基準

役職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額を基準として計上している。